



Quetzaltenango, 11 de febrero del 2025

Señores
Consejo del Centro de Desarrollo Intercultural
y Deportivo de Quetzaltenango
(CIDEQ)
Presente

Estimados señores:

Adjunto a la presente estoy enviando el Balance General y Estado de Resultados de la Asociación CIDEQ correspondiente al mes de enero del año 2025

La administración es el ente responsable de la presentación razonable de los Estados Financieros, responsabilidad que comprende diseñar, implementar y mantener el sistema de Control Interno de la organización.

En el **Balance General** encontrarán la cuenta de Caja la cual tiene un saldo de Q7,480.00. que corresponde al fondo de caja chica por Q5,000.00 e ingreso por pago de parque del mes de diciembre del 2024 que se depositarán en la primera semana del mes de febrero.

En las cuentas de banco se tienen dos cuentas bancarias, el Banco Industrial tiene con un saldo de Q47,936.78, a la fecha dicha cuenta se encuentra sin movimiento por motivos de cambio de firmas que se hicieron en el 2024, las cuales no corresponden a la tesorera ni a la directora de la institución, por lo que no se pueden utilizar dichos fondos. En la cuenta de Banrural se tiene un saldo de Q6,646.65, dicho saldo está debidamente conciliado con el banco.

En las cuentas de Pasivo están registrados algunos gastos realizados en el año 2024 y otras facturas de enero que están pendientes de pago, la mayoría serán cancelados en el mes de febrero, así como la cuota de IGSS del mes de enero que se paga en febrero, en total se tiene un saldo por pagar de Q16,894.31.

Así mismo se tienen depósitos en garantía que corresponden a los anticipos que hicieron 3 organizaciones que utilizan espacios dentro de las instalaciones y los han dejado para cubrir algún gasto que puedan tener en el transcurso de su estadía, dicha cuenta tiene un saldo de Q5,898.64.

En otras cuentas por pagar se tienen registrado anticipos por eventos que se realizarán en el futuro y serán facturados al momento de la ejecución de dichos eventos, teniendo un saldo de Q82,272.68.

En los impuestos por pagar, quedan registrados los saldos por pagar del ISR que generan las planillas de sueldo del personal y el IVA por pagar del mes de enero, debido a que dichos impuestos se pagan al mes siguiente, quedo un saldo por pagar de Q3,337.19.

Con relación al **Estado de Resultado** los ingresos que se registran en la contabilidad corresponden a pago de servicio de parqueos, actividades de concierto y donaciones recibidas en el mes. En enero se tienen los siguientes ingresos:

	Parqueos	Conciertos	Donaciones	Total
Enero	Q 22,959.82	Q 8,928.57	Q 40,450.00	Q 72,338.39

En cuanto a los Gastos de Operación están distribuidos en Gastos Administrativos, Gastos de Funcionamiento y Gastos Generales.

En el rubro de Gastos Administrativos, se tienen registrados los pagos por salarios, bonificaciones y prestaciones de ley, se tiene contratado un total de 8 personas, 2 en el área administrativa (Dirección y secretaría) y 3 personas en el área técnica (seguridad y vigilancia) 1 persona encargada del área de biblioteca, 1 persona encargada del área cultural y 1 persona como encargada jurídica, en total se tiene un gasto acumulado de Q45,790.71. Todos los empleados están registrados con el sueldo base de Q3,553.00 más bonificación, con excepción de la dirección que tiene un sueldo base de Q7,750.00 más bonificación.

GTOS. ADMINISTRATIVOS	ENERO
Sueldos Dirección	8,800.00
Sueldos Secretaria	4,803.00
Mantenimiento	12,809.02
Biblioteca	3,803.01
Enc. Cultural	5,500.00
Enc. Jurídica	6,595.00
IGSS Patronal	3,480.68
TOTAL GASTOS	45,790.71

Los Gastos de Funcionamiento corresponden a gastos de combustible, honorarios por servicios profesionales, reparación y mantenimiento de las instalaciones y publicidad, a la fecha tienen los siguientes saldos:

GTOS.FUNCIONAMIENTO	ENERO
Combustible	61.63
Impuestos y arbitrios	11.97
Honorarios	13,946.00
Reparación y Mantenimiento	738.04
TOTAL GASTOS	14,757.64

✚ Gastos de combustible se han registrado el pago de combustible para realizar gestiones, los impuestos y arbitrios corresponden al IDP que se registran por la compra de combustible.

- ✚ El rubro de Honorarios, están registrados los pagos que se realizan a la licda Ofelia de Rivera, por registro y asesoría contable y fiscal, también se hicieron pagos a la licda Isabel Mendoza por creación de contenido y manejo de redes sociales del Cideq y pago a la licda Adriana Rivera Cortez, por diligencias y denuncias en el Ministerio Público.
- ✚ En los gastos de Reparación y Mantenimiento, se han registrado los gastos por elaboración de copia de llaves de diferentes espacios de las oficinas y pago de mantenimiento de una moto que se utiliza para las diligencias de la oficina, la cual es prestada por el personal del Cideq.

Gastos Generales, corresponden a las compras que se hacen por papelería y útiles de oficina, los pagos de los servicios básicos (agua y luz), el servicio telefónico, gastos administrativos (que son pago de limpieza de las oficinas), compras de utiles y enseres (papel de baño, café, platos y vasos desechables, etc) gastos de alimentación por reuniones.

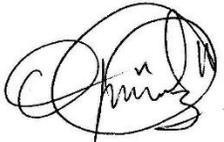
Dichas cuentas tienen los siguientes saldos:

GTOS. GENERALES	ENERO
Papelería y útiles oficina	980.18
Servicios (agua y luz)	1,005.12
Alimentación	1,197.79
Teléfono	1,775.53
Utiles y enseres	912.06
Salud e higiene	89.29
Gastos Administrativos	4,800.00
Gastos Varios	125.00
TOTAL GASTOS	10,884.97

Al mes de enero se obtuvieron ingresos totales por la cantidad de **Q 72,338.39**; Los gastos totales fueron de **Q 71,433.32**, por lo que al cierre del mes la organización tiene un excedente de efectivo de **Q905.07**.

Sin otro particular a que hacer referencia, quedo de ustedes.

Atentamente,



Lic. Ofelia Gutiérrez de Rivera
Contadora Pública y Auditoría

CENTRO INTERCULTURAL Y DEPORTIVO DE QUETZALTENANGO				
BALANCE GENERAL AL 31 DE ENERO DE 2025				
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE:				
Caja y Bancos			62,063.43	
Anticipos por liquidar			-	
Depositos en Usufructo			2,030.00	
Pagos anticipados			336.92	64,430.35
FIJO:				
Equipo Computo	55,086.90			
-) Depreciación	-	55,086.90		
Equipo Mantenimiento	5,535.70			
-) Depreciación	-	5,535.70		
Mobiliario y equipo	26,773.90			
-) Depreciación	-	26,773.90		87,396.50
TOTAL ACTIVO				151,826.85
PASIVO Y CAPITAL				
PASIVO CORRIENTE				
Acreedores Diversos			16,894.31	
Depósitos en Garantía			5,898.64	
Otras cuentas por pagar			82,272.68	
Impuestos por pagar			3,337.19	108,402.82
CAPITAL:				
Capital			281,131.26	
+) Excedente de Efectivo			177,536.71	
-) Pérdida acumulada			(416,149.01)	
+) Utilidad del ejercicio			905.07	43,424.03
TOTAL PASIVA MAS CAPITAL				151,826.85

CENTRO INTERCULTURAL Y DEPORTIVO DE QUETZALTENANGO			
ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS AL 31 DE ENERO DE 2025			
INGRESOS			
Alquileres y conciertos			8,928.57
Parqueos			22,959.82
			31,888.39
INGRESOS EXCENTOS			
Donaciones			40,450.00
TOTAL INGRESOS			72,338.39
GASTOS ADMINISTRATIVOS			
Sueldos y salarios		36,101.68	
Bonificaciones		9,689.03	45,790.71
GASTOS DE FUNCIONAMIENTO			
Combustible		61.63	
Impuestos y arbitrios		11.97	
Honorarios		13,946.00	
Reparación y Mantenimiento		738.04	
Promoción y Publicidad		-	14,757.64
GASTOS GENERALS			
Papelería y útiles de oficina		980.18	
Servicios básicos (agua y luz)		1,005.12	
Alimentación		1,197.79	
Teléfono e Internet		1,775.53	
Utiles y enseres		912.06	
Salud e Higiene		89.29	
Gastos Administrativos		4,800.00	
Gastos de Cultura		-	
Gastos varios		125.00	10,884.97
TOTAL GASTOS			71,433.32
Intereses bancarios ganados			-
RENTA NETA			905.07